Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 51/2014
Wójta Gminy Lisewo
z dnia 22 sierpnia 2014 r.

HARMONOGRAM I TERMINARZ INWENTARYZACJI NA ROK 2014

CZYNNOŚĆ	ETAP INWENTARYZACJI	TERMIN OD…. DO ……..	OSOBA ODPOWIEDZIALNA
1. Powołanie komisji inwentaryzacyjnej	Przygotowawczy	25.08.2014	Wójt
2. Powołanie i przeszkolenie zespołów spisowych	Przygotowawczy	25.08.2014	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej
3. Przygotowanie dokumentów inwentaryzacyjnych	Przygotowawczy	29.08.2014	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej
4. Spis z natury	Spisowy	08.09.2014 19.09.2014	Członkowie zespołów spisowych
5. Wycena spisanych składników	Spisowy	22.09.2014 30.09.2014	Pracownicy księgowości
6. Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald	Spisowy	01.01.2015 20.01.2015	Pracownicy księgowości
7. Inwentaryzacja w drodze porównania z dokumentacją księgową	Spisowy	01.12.2014 10.12.2014	Pracownicy księgowości
8. Protokół różnic inwentaryzacyjnych	Rozliczeniowy	10.12.2014	Członkowie Komisji Inwentaryzacyjnej
9. Wyjaśnienia przyczyn różnic inwentaryzacyjnych	Rozliczeniowy	11.12.2014 15.12.2014	Przewodnicząca Komisji Inwetaryzacyjnej
10. Protokół rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	Rozliczeniowy	16.12.2014 20.12.2014	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej
11. Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	Rozliczeniowy	22.12.2014	Wójt
12. Ujęcie różnic inwentaryzacyjnych w księgach rachunkowych	Rozliczeniowy	31.12.2014	Pracownik księgowości

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 51/2014
Wójta Gminy Lisewo
z dnia 22 sierpnia 2014 r.

PLAN PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI NA ROK 2014

Lp.	Komórka organizacyjna podlegająca inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji	Uwagi
1.	Referat finansowy	31.12.2014	Druki ścisłego zarachowania	
2.	Urząd Gminy i pozostałe jednostki organizacyjne	01.09.2014 31.12.2014	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, porównanie dokumentacją księgową	
3.	Referat finansowy	01.01.2015 20.01.2015	Uzgodnienie sald, porównanie z dokumentacją księgową	